

APROBAT:
Adunarea generală ordinară anuală
a acționarilor „TERMOELECTRICA” S.A.
Procesul verbal nr. 43 din 22.06.2024
Președintele adunării _____



**COD DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ
AL „TERMOELECTRICA” S.A.
(în redacție nouă)**

Chișinău 2024

CUPRINS

	Denumire	Pagina
	Introducere	3
Capitolul I	DISPOZIȚII GENERALE	3
Capitolul II	DREPTURILE ACȚIONARILOR	4
Secțiunea 1	Drepturile generale ale acționarilor	4
Secțiunea 2	Drepturile specifice ale autorității administrative publice a statului	5
Secțiunea 3	Reprezentarea statului în societățile comerciale	6
Capitolul III	ORGANELE DE CONDUCERE	7
Secțiunea 1	Adunarea generală a acționarilor	7
Secțiunea 2	Consiliul societății	10
Secțiunea 3	Organul executiv	13
Capitolul IV	ORGANELE DE CONTROL	15
Secțiunea 1	Comitetul de audit	15
Secțiunea 2	Comisia de cenzori	15
Capitolul V	SECRETUL CORPORATIV	16
Capitolul VI	POLITICA ȘI RAPORTUL DE REMUNERARE A PERSOANELOR CU FUNCȚII DE RĂSPUNDERE ȘI CONTROL	16
Capitolul VII	MEDIUL ETIC ȘI CODUL DE CONDUITĂ	19
Capitolul VIII	CONFLICTUL DE INTERESE	20
Capitolul IX	ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ	21
Capitolul X	AUDITUL, CONTROLUL INTERN MANAGERIAL ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI	22
Secțiunea 1	Auditul extern	22
Secțiunea 2	Control intern managerial	22
Secțiunea 3	Managementul riscului	23
Capitolul XI	RAPORTARE ȘI TRANSPARENȚĂ	23
Capitolul XII	DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII	24
Anexe	Declarația de guvernantă corporativă	26

INTRODUCERE

Principalele obiective ale guvernantei corporative sunt crearea unui sistem eficient pentru garantarea siguranței fondurilor oferite de acționari și utilizarea acestora în mod eficient, reducerea riscurilor pe care investitorii nu simt capabili să le anticipeze și/sau nu doresc să le accepte și a căror gestionare pe termen lung de către investitori provoacă reducerea atractivității investiționale a societății și a valorii acțiunilor sale.

Codul de guvernantă corporativă (în continuare - Cod) a fost elaborat în conformitate cu legislația în vigoare a Republicii Moldova, Statutul și Regulamentele interne ale Societății. Prevederile Codului se bazează pe practica internațională în domeniul guvernantei corporative, principiile guvernantei corporative elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD), precum și pe experiența acumulată în perioada acțiunii Legii privind societățile pe acțiuni nr. 1134 din 02.04.1997.

Capitolul I DISPOZIȚII GENERALE

1. Societatea pe acțiuni „TERMOELECTRICA”, denumirea prescurtată „TERMOELECTRICA,, S.A., este o societate, care face parte din categoria societăților cu capital integral de stat, nepasibile pentru privatizare conform anexei Legii nr.121/2007 privind administrarea și dețatizarea proprietății publice. Este entitate de interes public conform criteriilor stabilite în Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

2. Domeniul de activitate (principalele genuri de activitate) ale societății sunt:

- producerea de energie termică;
- distribuția de energie termică;
- furnizarea de energie termică;
- producerea de energie electrică.

3. Sediul „TERMOELECTRICA” S.A. este localizat la adresa: MD-2024, str. Tudor Vladimirescu, 6, mun. Chișinău, Republica Moldova.

4. Adresa poștală a Societății este identică cu adresa de localizare a sediului acesteia.

5. Prezentul Cod de guvernantă corporativă al societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA” (în continuare - Cod) este elaborat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare a Republicii Moldova, Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni; Codului-model de guvernantă corporativă al întreprinderilor de stat/întreprinderilor municipale și al societăților pe acțiuni/societăților cu răspundere limitată cu capital integral/capital majoritar public, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 820/2023; Codului de guvernantă corporativă, aprobat prin Hotărârea Comisiei Naționale a Pieței Financiare nr. 67/10 din 24.12.2015.

6. Prevederile Codului se bazează pe practica internațională în domeniul guvernantei corporative, principiile guvernantei corporative elaborate de Organizația pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OECD).

7. Aderarea la aceste principii facilitează promovarea unei dezvoltări durabile și viabile, a unui cadru legal ce susține guvernarea corporativă eficientă și inițiativele de gestionare aferente, pe care organele de conducere și de control ale întreprinderii, angajații și alte persoane interesate ar trebui să le urmărească în relațiile reciproce.

8. În vederea asigurării unui proces de administrare eficient și prudent, societatea pe acțiuni „TERMOELECTRICA” (în continuare - societate) recunoaște necesitatea implementării unei guvernante corporative în corespundere cu cele mai bune practici de gestionare a companiilor, inclusiv a celor aflate în proprietatea publică.

9. Codul de guvernantă corporativă este un set de principii, reguli și practici care guvernează relațiile dintre diferitele părți interesate, inclusiv acționari, consiliu, organul executiv, organul de control, angajații, clienții și alte părți interesate externe.

10. Scopul Codului este implementarea regulilor și a principiilor de guvernare corporativă în corespundere cu importanța și specificul activității desfășurate de „TERMOELECTRICA” S.A. pentru o administrare eficientă a acesteia.

11. Prin implementarea regulilor și principiilor de guvernare corporativă, „TERMOELECTRICA” S.A. își propune atingerea următoarelor obiective:

- 1) clarificarea rolurilor de guvernare ale organelor de conducere;
- 2) protecția și utilizarea eficientă a patrimoniului public;
- 3) promovarea și protejarea drepturilor tuturor părților interesate;
- 4) gestionarea adecvată a riscurilor și asigurarea conformității activității;
- 5) implementarea unui mediu bazat pe integritate și valori etice;
- 6) asigurarea unei politici de remunerare transparentă și echitabilă;
- 7) accesarea în funcțiile de conducere a persoanelor competente, responsabile și cu o bună reputație;
- 8) asigurarea transparenței și dezvăluirea informațiilor de interes public
- 9) asigurarea prestării serviciului public critic de producere, distribuție și furnizare a energiei termice și de producere a energiei electrice. În acest scop societatea va asigura o reziliență înaltă a infrastructurii critice.

12. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății trebuie să acționeze în strictă conformitate cu prevederile legislației și ale prezentului Cod, asigurând respectarea drepturilor tuturor acționarilor. Oricare deviere de la prevederile prezentului Cod trebuie să fie justificată în formă scrisă, în baza Declarației de guvernare corporativă „Conformare sau justificare” (în continuare – Declarația de guvernare corporativă), care este anexă la prezentul Cod.

Capitolul II DREPTURILE ACȚIONARILOR

Secțiunea 1. Drepturile generale ale acționarilor

13. Drepturile și obligațiile acționarilor sunt statuate în legislație, statut și reglementările interne ale societății. În scopul asigurării unei guvernări eficiente și prodigioase și creșterii încrederii investitorilor, consemnăm cele mai importante dintre drepturile acționarilor.

14. Dreptul de a fi informat. Acționarul este în drept:

- 1) să-și exercite drepturile fără a întâmpina bariere informaționale instituite de societate;
- 2) să fie informat despre drepturile sale și modul în care acestea pot fi exercitate;
- 3) să obțină informațiile solicitate de la societate în timp util;
- 4) să fie informat despre structura capitalului și înțelegerile care permit persoanelor ce acționează în mod concertat să exercite controlul asupra societății;
- 5) să fie informat despre identitatea tuturor acționarilor;
- 6) să aibă acces la documentele prezentate conform art. 91 din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- 7) să solicite prezentarea informației privind convocarea adunărilor generale ale acționarilor și prin notificări electronice, ca un mod suplimentar de informare.

15. Dreptul de a participa și de a vota în cadrul adunării generale a acționarilor. Pentru realizarea eficientă a acestui drept este necesar ca:

- 1) ordinea de informare despre ținerea adunării generale a acționarilor să dea posibilitate acționarilor de a se pregăti corespunzător pentru participare la ea;
- 2) locul, data și ora desfășurării adunării generale să fie stabilite în așa mod încât acționarii să aibă posibilitatea egală și neîmpovărătoare de a participa la ea;
- 3) acționarilor să li se acorde posibilitatea de a lua cunoștință de lista persoanelor care au dreptul de a participa la adunarea generală a acționarilor, cu respectarea prevederilor privind prelucrarea datelor cu caracter personal;

4) exercitarea drepturilor acționarilor de a cere convocarea adunării generale și de a înainta propuneri pentru ordinea de zi a adunării să nu implice dificultăți nejustificate;

5) acționarul trebuie să aibă oportunitatea de a adresa întrebări persoanelor cu funcții de răspundere ale societății, inclusiv întrebări referitor la raportul comisiei de cenzori și, după caz, raportul de audit al societății;

6) fiecare acționar să aibă posibilitatea de a-și realiza dreptul de a vota, în modul prevăzut de legislație, statut și reglementările interne ale societății. Societatea urmează să faciliteze utilizarea celui mai simplu și comod mod de realizare a dreptului de vot;

7) participarea acționarilor la luarea deciziilor în contextul eficientizării guvernancei corporative să fie facilitată și să fie asigurat dreptul acționarilor de a-și expune punctele de vedere privind chestiunile propuse spre examinare și aprobare la adunarea generală a acționarilor.

16. Dreptul de a primi dividende. Pentru realizarea acestui drept este necesar:

1) de stabilit pentru acționari un mecanism transparent și clar de calcul a mărimii dividendelor și de plată a lor;

2) de prezentat acționarilor informație suficientă pentru formarea unei imagini veridice despre condițiile și modul de achitare a dividendelor;

3) de asigurat un mod de achitare a dividendelor care să nu fie însoțit de dificultăți nejustificate;

4) de prevăzut răspunderea persoanelor cu funcții de răspundere ale societății pentru neachitarea sau achitarea cu întârziere a dividendelor anunțate.

17. Dreptul de a achiziționa/dobândi sau de a înstrăina acțiunile în condițiile legii.

1) Achiziționarea/dobândirea sau înstrăinarea acțiunilor se efectuează în conformitate cu prevederile legislației.

2) Toate achiziționările/dobândirile sau înstrăinările acțiunilor trebuie să fie înregistrate în Registrul deținătorilor de valori mobiliare, în strictă conformitate cu prevederile actelor normative în vigoare.

18. Dreptul de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise, care presupune că societatea, în conformitate cu prevederile legale, va stabili un termen suficient, dar nu mai mic decât 14 zile lucrătoare, pentru realizarea de către acționari a dreptului de preempțiune la subscrierea acțiunilor nou-emise.

19. Dreptul de a fi ales în organele de conducere și de control ale societății.

20. Pe lângă drepturile ce reies din prevederile legislației și drepturile comune ale tuturor acționarilor, un acționar minoritar are dreptul:

1) de a fi protejat contra acțiunilor directe sau indirecte cu caracter abuziv din partea sau în interesul acționarilor ce dețin un număr de acțiuni ce acordă controlul asupra societății;

2) de a fi protejat de conduita dubioasă a consiliului prin intermediul cerinței ca oricare tranzacție între acționarii majoritari și societate să fie efectuată rară a fi lezate interesele materiale ale societății;

3) de a obține, în condițiile legii, repararea prejudiciului dacă drepturile sale au fost încălcate;

4) să cunoască dacă cineva dintre acționarii societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacțiilor cu conflict de interese.

21. Drepturile acționarilor date de acțiunile preferențiale de orice clasă pot fi modificate numai prin hotărârea adunării generale a acționarilor. Această hotărâre este valabilă numai în cazul existenței unei hotărâri aparte a acționarilor care dețin acțiuni de clasa dată, luată cu votul a unui număr de acționari care să reprezinte cel puțin trei pătrimi din aceste acțiuni.

Secțiunea a 2-a. Drepturile specifice ale autorității administrative publice a statului

22. Funcția de deținător de acțiuni (părți sociale) în societățile comerciale cu cota statului în capital social, în numele Guvernului, este exercitată de către Agenția Proprietății Publice (în continuare *autoritate abilitată*).

23. Autoritatea abilitată dispune de următoarele atribuții în materie de guvernare corporativă:

- 1) să numească reprezentantul statului în societate și să aprobe mandatul acestuia;
- 2) să propună, în numele statului, candidați pentru funcțiile de membri ai consiliului, ai comitetului de audit/comisiei de cenzori cu respectarea condițiilor de calificare și experiență profesională și selectare conform prevederilor Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023, și Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023;
- 3) să asigure transparența politicii de acționariat a statului în cadrul societăților față de care exercită competențe de deținător de acțiuni;
- 4) să monitorizeze și să evalueze prin intermediul angajaților săi și al reprezentantului statului/unității administrativ-teritoriale performanța consiliului, pentru a se asigura, în numele statului, că sunt respectate principiile de eficiență economică și de profitabilitate în funcționarea societății;
- 5) să mandateze reprezentantul statului în cadrul adunării generale a acționarilor ca acesta să aprobe indicatorii de performanță pentru consiliul societății, precum și să propună adunării pentru aprobare decizia privind stabilirea quantumului retribuției muncii a membrilor consiliului și a membrilor organelor de control al societății;
- 6) să monitorizeze și să evalueze prin structurile de guvernare corporativă proprii indicatorii de performanță anexați la contractul individual de muncă încheiat cu organul executiv al societății;
- 7) să stabilească mecanismul de raportare care i-ar permite reprezentantului autorității publice să monitorizeze, să verifice și să evalueze în mod regulat performanța societății, să supravegheze și să monitorizeze conformitatea lor cu standardele de guvernare corporativă aplicabile;
- 8) să stabilească politici clare în vederea stabilirii mărimii remunerației muncii pentru organele de conducere și de control ale societății care favorizează interesul pe termen lung și mediu al acesteia și care poate atrage după sine și motiva profesioniștii calificați;
- 9) să asigure aprobarea politicii/strategiei succinte de dezvoltare a societății pe termen mediu (politica de acționariat). Politica de acționariat succintă de dezvoltare a societății pe termen mediu stabilește obiectivele de dezvoltare, resursele și indicatorii de performanță financiară și nefinanciară, precum și politica de investiții, politica repartizării profitului net (plata dividendelor în buget), pentru o perioadă de 5 ani.
- 10) alte atribuții prevăzute de lege.

Secțiunea a 3-a. Reprezentarea statului

24. Drepturile statului ca deținător de acțiuni sunt exercitate prin intermediul reprezentantului statului în societatea comercială, desemnat în acest sens în temeiul unui act administrativ emis de către autoritatea abilitată conform prevederilor legislației.

25. Pentru desemnare în calitate de reprezentant al statului sunt selectați funcționarii publici din cadrul autorității abilitate cu o vechime în serviciul public de cel puțin trei ani. Selectarea se efectuează în baza unor proceduri și criterii de evaluare stabilite prin Regulamentul intern al autorității abilitate.

26. În calitate de acționar, statul poate avea doar un singur reprezentant într-o societate.

27. Reprezentantul statului își desfășoară activitatea participând și votând cu întreg pachetul de acțiuni ale statului la adunările generale ale societății comerciale și poate fi ales, în modul corespunzător, în calitate de membru al consiliului sau al organelor de control al societății respective.

28. Principalele atribuții ale reprezentantului statului sunt:

- 1) controlul asupra mărimii cotei de participare publică în capitalul social al societății comerciale;
- 2) controlul asupra integrității și folosirii potrivit destinației a bunurilor proprietate publică transmise societății în cauză, inclusiv în procesul privatizării, cu drept de administrare economică;
- 3) verificarea corectitudinii calculării și transferării integrale a dividendelor pentru acțiunile deținute de stat în societățile comerciale;
- 4) participarea în cadrul comisiilor de comercializare, de casare și de dare în locațiune a bunurilor societății comerciale;
- 5) acordarea ajutorului metodologic la administrarea corporativă a societății comerciale (participarea la elaborarea regulamentelor interne, a business-planurilor, la modificarea și completarea actelor constitutive etc.);
- 6) alte competențe ce nu contravin legislației și actelor de constituire a societății în cauză, puse în sarcină prin actul administrativ de delegare a împuternicirilor.

29. Reprezentantul statului este obligat să prezinte semestrial autorității abilitate raportul privind îndeplinirea funcțiilor sale.

30. Statul este reprezentat prin intermediul unor persoane în calitate de membri ai consiliului sau comitetului de audit/comisiei de cenzori a societății comerciale, în temeiul hotărârii adunării generale a acționarilor societății respective, în baza propunerilor autorității abilitate care a efectuat selectarea candidaturilor la asemenea funcții, conform unor proceduri transparente și criteriilor stabilite prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora și prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.

31. Persoana care desfășoară activitate de reprezentare a statului în societatea comercială beneficiază de indemnizație lunară și de recompensă anuală din profitul net obținut de societate în perioada de gestiune, în mărimea stabilită de adunarea generală.

32. Mărimea recompensei anuale nu poate depăși plafonul de 1 la sută din mărimea profitului net anual obținut de societate, dar individualizat pentru fiecare persoană care desfășoară activitate de reprezentare a statului, adică nu mai mult de două salarii medii lunare pe societate pe anul precedent.

Capitolul III

ORGANELE DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII

33. Organele de conducere ale societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA” sunt:

- 1) adunarea generală a acționarilor;
- 2) consiliul societății (în continuare – *consiliu*);
- 3) organul executiv.

34. Structura, atribuțiile, modul de constituire și de funcționare a organelor de conducere sunt stabilite în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și sunt detaliate în cadrul regulamentelor interne ale societății.

Secțiunea 1. Adunarea generală a acționarilor

35. Acționarii își realizează dreptul lor de a participa la activitatea societății în cadrul adunării generale a acționarilor. Societatea convoacă adunarea generală ordinară anuală a acționarilor cel puțin o dată pe an, iar cele extraordinare ori de câte ori este necesar.

36. În cazul în care numărul acționarilor societății nu este mai mare de unu, hotărârea adunării generale a acționarilor se consideră hotărârea unipersonală luată de acest acționar care poate avea loc și fără respectarea procedurilor de convocare a adunării generale a acționarilor.

37. Adunarea Generală a Acționarilor se desfășoară în locul indicat în decizia de convocare a adunării. Dacă Adunarea Generală a Acționarilor se desfășoară prin mijloace de comunicare electronică, la distanță, atunci anunțul privind desfășurarea Adunării Generale va conține toate datele necesare pentru conectarea participanților și un număr de contact pentru suport tehnic la conectare.

38. Adunarea generală a acționarilor este convocată nu mai devreme de o lună și nu mai târziu de două luni de la data primirii de către Biroul Național de Statistică a situațiilor financiare ale societății.

39. Ordinea de convocare și de tinere a adunării generale, precum și ordinea de adoptare a hotărârilor de către adunarea generală a acționarilor va avea loc în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și cu statutul societății.

40. Hotărârile adunării generale în chestiunile ce țin de atribuțiile ei sunt obligatorii pentru organele de conducere și pentru acționarii societății.

41. Pentru acționarii minoritari adunarea generală a acționarilor oferă oportunitatea de a obține informații privind activitatea societății și de a adresa întrebări organelor de conducere ale societății în conformitate cu atribuțiile acestora. Prin participarea la adunarea generală a acționarilor, acționarul își exercită dreptul său de a fi implicat în managementul societății.

42. Adunarea generală ia decizii în materie de guvernare corporativă, conform prevederilor legislației, asupra chestiunilor ce țin de competența exclusivă a acesteia, inclusiv cu privire la:

- 1) aprobarea statutului societății sau a modificărilor și completărilor în statut;
- 2) aprobarea codului guvernantei corporative, precum și modificarea sau completarea acestuia;
- 3) aprobarea hotărârii cu privire la modificarea capitalului social;
- 4) aprobarea modului de asigurare a accesului acționarilor la documentele societății, prevăzute la art. 91 alin. (1) din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni;
- 5) aprobarea regulamentului consiliului societății, alegerea membrilor consiliului societății și încetarea înainte de termen a împuternicirilor acestora, stabilirea cuantumului retribuției muncii lor, a remunerațiilor anuale și a compensațiilor, precum și cu privire la tragerea la răspundere a membrilor consiliului societății;
- 6) aprobarea regulamentului comitetului de audit/comisiei de cenzori, alegerea membrilor ei și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lor, stabilirea cuantumului retribuției muncii acestora și a compensațiilor, precum și tragerea la răspundere a membrilor comitetului de audit/comisiei de cenzori;
- 7) încheierea tranzacțiilor de proporții și a tranzacțiilor cu conflict de interese;
- 8) aprobarea normativelor de repartizare a profitului societății;
- 9) repartizarea profitului anual al societății;
- 10) examinarea situațiilor financiare ale societății, aprobarea dării de seamă anuale a consiliului societății, precum și aprobarea raportului anual de activitate al comitetului de audit/comisiei de cenzori;
- 11) confirmarea entității de audit care va efectua auditul situațiilor financiare anuale ale societății și stabilirea onorariului pentru serviciile de audit;
- 12) reorganizarea sau dizolvarea societății;
- 13) aprobarea actului de transmitere, a bilanțului de divizare, a bilanțului consolidat sau a bilanțului de lichidare a societății;
- 14) adoptarea și revizuirea, cel puțin o dată la 4 ani, a politicii de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere ale societății, elaborată conform prevederilor legislației;
- 15) examinarea dărilor de seamă/rapoartelor anuale ale organelor de conducere ale societății, întocmit conform normelor de guvernare corporativă.

43. Organul executiv, membrii consiliului și membrii comisiei de cenzori li se recomandă să participe la adunările generale ale acționarilor.

44. Modul de înștiințare a acționarilor despre desfășurarea adunării generale se efectuează potrivit prevederilor pct. 5.23 – 5.26 din Statutul societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA”, aprobat prin hotărârea Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor „TERMOELECTRICA” S.A., proces-verbal nr. 37 din 29.06.2021. În cazul în care înștiințarea se efectuează inclusiv prin publicarea avizului despre convocarea adunării generale în organul de presă, societatea va publica înștiințarea în organul de presă prevăzut în statut.

45. Informația despre ținerea adunării generale a acționarilor poate fi vizualizată și pe pagina web a societății <https://termoelectrica.md>.

46. După aprobarea la adunarea generală a acționarilor, în termen de 15 zile lucrătoare, societatea plasează raportul anual pe site-ul web oficial al societății, pentru o perioadă de cel puțin 10 ani.

47. Materialele pentru ordinea de zi a adunării generale a acționarilor, inclusiv proiectele documentelor ce se propun spre examinare și aprobare, sunt:

1) afișate și/sau puse la un loc accesibil la sediul societății, cu desemnarea unei persoane responsabile pentru dezvăluirea informației respective, în modul prevăzut de legislație și statutul societății în termen de cel puțin 10 zile înainte de ținerea adunării generale a acționarilor;

2) expuse (în ziua ținerii adunării generale, până la închiderea acesteia) la locul desfășurării adunării generale a acționarilor;

3) expediate tuturor acționarilor sau reprezentanților lor legali (dacă prin hotărârea adunării generale a acționarilor s-a decis acest lucru);

4) publicate, în modul și termenul prevăzut de legislație pe pagina web a societății, în conformitate cu art. 55 al Legii cu privire la societățile pe acțiuni nr. 1134/1997.

48. Societatea asigură respectarea cerințelor legislației pentru facilitarea participării acționarilor la adunările generale, precum și pentru exercitarea deplină a drepturilor acestora. În acest sens, acționarii pot participa la adunările generale personal sau să pot fi reprezentați de persoane împuternicite în conformitate cu prevederile legale.

49. Statul, în calitate de deținător de acțiuni, prin intermediul reprezentantului împuternicit, participă și votează cu întreg pachetul de acțiuni ale statului la adunările generale ale societății.

50. Ordinea de zi reprezintă un document de notificare și descrie toate chestiunile propuse pentru adunarea generală a acționarilor în mod clar și complet. Ordinea de zi nu trebuie să includă chestiuni pentru discuție intitulate ca „Altele” sau „Diverse”, toate subiectele de pe ordinea de zi a Adunării Generale sunt specifice, sunt distincte, și sunt intitulate sugestiv.

51. Fiecare chestiune de pe ordinea de zi urmează a fi inclusă, discutată și votată separat.

52. Politicile societății referitoare la: repartizarea profitului net, majorarea rezervelor, plata dividendelor, modificarea componenței numerice a consiliului societății, a comitetului de audit/comisiei de cenzori și încetarea înainte de termen a împuternicirilor membrilor lor, precum și aprobarea cuantumului remunerației vor fi introduse ca subiecte separate pe ordinea de zi a adunării generale.

53. Ordinea de zi a adunării generale a acționarilor nu poate fi modificată din moment ce a fost anunțată acționarilor, cu excepția cazurilor prevăzute de legislație.

54. Ca material suplimentar, necesar pentru alegerea membrilor consiliului societății, acționarii urmează să primească informația completă și obiectivă despre toți candidații. Această informație trebuie să includă, cel puțin, studiile, posturile ocupate în toată perioada de activitate, numărul de acțiuni deținute în societate și orice conflicte de interese existente sau potențiale.

55. Materialele prezentate acționarilor sunt structurate în așa fel încât să fie ușor utilizabile, descriu pozițiile membrilor consiliului societății și ale organului executiv față de subiectele incluse pe ordinea de zi.

56. Perioada de înregistrare trebuie să fie suficientă în scopul de a permite tuturor participanților să se înregistreze la adunare.

57. Acționarii au posibilitatea reală de a-și exercita drepturile de a propune inițiative, de a-și exprima opinia, de a adresa întrebări și de a vota.

58. Acționarii au dreptul să adreseze întrebări și să obțină răspunsuri la acestea, să propună rezoluții și să participe activ la dezbateri.

59. Societatea este supusă obligatoriu auditului extern. Persoanele entității responsabile de audit și/sau auditorul, care au efectuat auditul situațiilor financiare anuale ale societății, trebuie să fie prezente la adunarea generală, în cadrul căreia se examinează situațiile financiare anuale ale societății, pentru a răspunde la întrebările adresate de acționari.

60. Adunarea generală a acționarilor va dura suficient timp pentru a asigura dezbateri ample pe marginea fiecărei chestiuni incluse pe ordinea de zi și pentru ca toți acționarii prezenți să aibă posibilitatea de a adresa întrebări și de a primi răspunsuri în legătură cu chestiunile de pe ordinea de zi, înainte ca acestea să fie supuse votului. Adunarea generală a acționarilor nu trebuie să dureze mai mult de o zi.

61. Consiliul societății sau organul executiv nu poate impune condiții sau interdicții obligatorii față de participarea/neparticiparea acționarului la adunarea generală a acționarilor.

62. Președintele adunării urmează să depună toate eforturile necesare pentru ca acționarii să primească răspunsuri la toate întrebările discutate în cadrul adunării. În cazul în care întrebările nu sunt simple și nu se pot oferi răspunsuri imediate, persoana (sau persoanele), căreia i-au fost adresate, urmează să ofere răspunsuri în scris cât mai curând posibil după încheierea adunării generale.

63. Ordinea de numărare a voturilor este simplă și accesibilă. Acționarii sunt asigurați de corectitudinea rezultatelor votării.

64. Rezultatul votului cu prezența fizică a acționarilor sau prin intermediul mijloacelor electronice se anunță la adunarea generală.

65. După tinerea adunării generale a acționarilor, deciziile aprobate în cadrul acestora se publică pe pagina web a societății <https://termoelectrica.md> și în organul de presă indicat în statutul societății, în modul și termenul prevăzut de legislație.

66. Adunarea generală a acționarilor se desfășoară la locul indicat în decizia de convocare a adunării. Totodată, societatea trebuie să țină cont de faptul că locul destinat desfășurării adunării generale a acționarilor trebuie să fie pe teritoriul Republicii Moldova, cu excepția cazurilor expres prevăzute în legislație, și trebuie să fie accesibil pentru toți acționarii care au dreptul să participe la adunarea generală a acționarilor.

Secțiunea a 2-a. Consiliul societății

67. Societatea este administrată de un consiliu. Consiliul societății reprezintă interesele acționarilor în perioada între adunările generale ale acționarilor și, în limitele competenței sale, controlează și reglementează activitatea societății. Consiliul societății activează în baza informării depline, cu bună credință și în cele mai bune interese ale societății și ale acționarilor prin asigurarea unei dezvoltări sustenabile a societății respective. Consiliul societății se alege de adunarea generală conform prevederilor legislației și este subordonat acesteia.

68. Membrii Consiliului societății se aleg de Adunarea Generală a Acționarilor pe un termen de 4 (patru) ani. Aceleași persoane pot fi realese un număr nelimitat de ori. Componența numerică a Consiliului Societății se stabilește în mărime de 7 (șapte) membri.

69. În statutul societății și/sau prin decizia adunării generale poate fi prevăzut ca cel puțin un membru al consiliului să fie independent. În acest caz, selectarea candidaților la funcția de membru al Consiliului societății independent se efectuează prin concurs, organizat de acționar, conform prevederilor actelor normative aferente, inclusiv Hotărârea Guvernului nr. 209/2023 și conform criteriilor de evaluare a independenței membrului consiliului societății independent prevăzute de actele normative.

70. Membrul independent se obligă:

- 1) să-și păstreze, în toate circumstanțele, independența de analiză, decizie și acțiune;

2) să nu solicite sau să accepte nici un avantaj nejustificat care s-ar putea considera că îi compromise independența;

3) să își exprime în mod clar opoziția în situația în care consideră că o decizie a consiliului societății poate avea efecte negative asupra societății. În situația în care consiliul societății ia decizii față de care membrul independent sau neexecutiv are rezerve serioase, acesta ar trebui să prezinte toate consecințele specifice care ar putea rezulta urmare acestora.

71. Prin decizia Adunării generale a acționarilor, poate fi aleasă o rezervă la Consiliul Societății în număr de 2 (două) persoane pentru completarea componenței de bază a Consiliului Societății. Rezerva se alege în modul stabilit pentru alegerea membrilor Consiliului Societății. Subrogarea membrilor consiliului societății din rezerva aleasă se face în ordinea celui mai mare număr de voturi întrunit.

72. Membrii consiliului se desemnează de adunarea generală, în baza propunerilor înaintate de acționari, inclusiv de către autoritatea abilitată ținând cont de lista candidaților selectați conform prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 209/2023 cu privire la aprobarea Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora.

73. Președintele consiliului societății se alege de către consiliu societății, cu majoritatea simplă de voturi, dacă statutul sau regulamentul consiliului nu prevăd o cotă mai mare de voturi.

74. Președintele consiliului societății urmează să dețină cunoștințe și competențe manageriale adecvate. Președintele consiliului societății poate reprezenta consiliul în modul prevăzut de statut și regulamentul consiliului, dar nu poate adopta decizii în numele consiliului.

75. Consiliul societății realizează atribuțiile statuate la art. 64 din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, inclusiv privind:

1) aprobarea Strategiei corporative, a planului de lucru, a procedurii de control și gestionare a riscurilor, aprobarea bugetului anual și a Planurilor de afaceri ale societății, aprobarea Planului de Investiții, precum și asigurarea controlului privind îndeplinirea planurilor și realizarea rezultatelor preconizate

2) decide privind asigurarea bazei tehnico-materiale și formarea programului de producție prin aplicarea principiului transparenței în procesul de efectuare a procedurilor de achiziție de bunuri, lucrări și servicii destinate acoperirii necesităților

3) aprobă regulamentul Organului executiv al Societății și adoptă decizii cu privire la alegerea Directorului general și încetarea înainte de termen a împuternicirilor lui, stabilește quantumul retribuției muncii lui, remunerației și compensațiilor, privind tragerea lui la răspundere sau eliberarea de răspundere;

4) aprobarea rapoartelor și a dărilor de seamă în conformitate cu prevederile legale, în termen și într-un mod calitativ, asigurând verificarea informației prezentate de către comisia de cenzori;

5) desfășoară activități de supraveghere și monitorizează performanțele Societății, examinarea raportului anual de audit și a situației financiare anuale;

6) asigurarea dezvăluirii informației care, în conformitate cu prevederile legislației și ale actelor normative, trebuie să fie oferită publicului;

7) înaintează la Adunarea generală a acționarilor, propuneri cu privire la plata dividendelor anuale și decide cu privire la plata dividendelor intermediare;

8) decide cu privire la încheierea de către Societate a tranzacțiilor de proporții, ale căror valoare constituie peste 25%, dar nu depășește 50% din valoarea activelor Societății potrivit ultimei situații financiare până la adoptarea deciziei de încheiere a acestei tranzacții, sau dacă au fost plasate de către Societate acțiuni cu drept de vot sau alte valori mobiliare convertibile în astfel de acțiuni, care constituie peste 25% din numărul total de acțiuni cu drept de vot plasate ale Societății;

9) decide cu privire la încheierea de către Societate a tranzacțiilor cu conflict de interese, ale căror valoare nu depășește 10% din valoarea activelor Societății, conform ultimelor situații financiare.

76. Responsabilitățile consiliului societății, precum și divizarea acestora între membrii lui, urmează a fi prevăzute în regulamentul său. Regulamentul consiliului societății trebuie să conțină prevederi referitor la raporturile cu organul executiv și adunarea generală a acționarilor.

77. Componența numerică a consiliului societății trebuie să fie suficientă pentru a asigura organizarea activității consiliului în modul cel mai eficient cu dezbateri obiective și echilibrate în procesul de luare a deciziilor, inclusiv posibilitatea de a forma comitete ale consiliului, precum și întru asigurarea acționarilor minoritari cu posibilitatea de a-și alege în consiliul societății a candidatului pentru care votează.

78. Membrii consiliului societății sunt aleși în strictă conformitate cu prevederile legale.

79. Orice schimbare în componența numerică a consiliului societății se aprobă în cadrul adunării generale a acționarilor, conform prevederilor Legii privind societățile pe acțiuni nr. 1134/1997 și ale Statutului Societății.

80. Consiliul societății trebuie să se asigure că societatea respectă obiectivele strategice, ia decizii informate și supraveghează performanța organului executiv.

81. Consiliul societății întocmește darea de seamă anuală a sa și o prezintă spre examinare adunării generale a acționarilor. Darea de seamă va include prioritățile și riscurile în activitate, performanțele consiliului, precum și date pentru fiecare membru în parte privind frecventarea ședințelor consiliului.

82. În cazul în care un membru al consiliului societății a participat la mai puțin de jumătate din ședințele consiliului, acest fapt va fi indicat separat în darea de seamă anuală a consiliului, cu anexarea explicațiilor din partea membrului privind lipsese înregistrate. Iar dacă această situație este consemnată în două dări de seamă ale Consiliului pe durata aceluiași mandat al membrului Consiliului, președintele Consiliului se va adresa către Adunarea Generală a Acționarilor pentru încetarea, înainte de termen, a mandatului membrului respectiv. Până la organizarea concursului și desemnarea membrului permanent al Consiliului funcția vacantă este suplinită de membrul de rezervă al Consiliului.

83. Consiliul societății poate constitui, după caz, comitete pentru examinarea preliminară a celor mai importante chestiuni ale activității societății, cum ar fi comitetul de remunerare, comitetul de gestionare a riscurilor etc.

84. Consiliul „TERMOELECTRICA” S.A. instituie, la necesitate, comitete specializate și comitete ad-hoc. În lipsa acestora, Consiliul preia funcțiile comitetelor.

85. În cazul instituirii comitetelor specializate și comitetelor ad-hoc, acestea vor elabora, la necesitate, propriile regulamente de activitate.

86. Consiliul societății urmează să prezinte spre aprobare adunării generale a acționarilor Codul de guvernare corporativă, cu ulterioara publicare a acestuia pe pagina web a societății.

87. Ședința consiliului societății este convocată nu mai târziu de o lună din data adunării generale a acționarilor la care a fost aleasă/modificată componența consiliului societății.

88. În scopul îndeplinirii eficiente a responsabilităților sale, consiliul societății se convoacă la necesitate, dar nu mai rar de o dată pe trimestru.

89. La aprobarea deciziilor consiliului societății, cu excepția cazurilor când legislația indică aprobarea deciziilor în unanimitate de către toți membrii aleși ai consiliului societății, se recomandă a fi stabilit un cvorum și un număr de voturi mai mare decât norma stabilită de legislație.

90. Consiliul societății urmează să pună în discuție cel puțin o dată pe an și să se pronunțe cu privire la:

- 1) eficacitatea funcționării sale;
- 2) eficacitatea funcționării și performanțele organului executiv;
- 3) rezultatele respectării de către organul executiv a politicii de gestionare a riscurilor;
- 4) strategia societății și riscurile afacerii;
- 5) schimbările semnificative pozitive și negative ce au avut loc.

93. Rezultatele acestor discuții se reflectă în darea de seamă a consiliului societății.

94. Membrii consiliului societății, în exercitarea atribuțiilor, trebuie să respecte următoarele cerințe în materie de guvernare corporativă:

1) să îndeplinească cu bună-credință și diligența necesară, în interesul societății, sarcinile stabilite prin lege, statutul societății și alte documente interne;

2) să-și exercite atribuțiile conform scopurilor stabilite de legislație, de statutul societății și alte documente, fără abuz de putere;

3) să participe activ în discuții, la supravegherea activității societății, să depună eforturi adecvate pentru a obține informații cu privire la subiectele discutate;

4) să efectueze cercetări și analize independente cu referire la informațiile furnizate de societate, inclusiv prin invitarea experților externi;

5) să evite conflictele actuale și potențiale între interesele personale și cele ale societății. În cazul unui conflict de interese între societate și membru, acest membru nu trebuie să permită ca interesele personale să prevaleze asupra intereselor societății și niciodată nu va utiliza poziția sa corporativă pentru a face un profit personal sau pentru a obține alte avantaje personale. Membrii consiliului au obligația să prezinte consiliului societății orice oportunitate de afaceri a societății înainte ca aceasta să se desfășoare în interesul său;

6) să trateze toate informațiile disponibile pentru societate cu strictă confidențialitate până când această informație va fi dezvăluită public.

95. Dacă, întru îndeplinirea atribuțiilor sale, consiliul societății consideră necesar, el poate apela la serviciile consultanților externi ai societății.

Secțiunea a 3-a. Organul executiv

96. Organul executiv al societății este unipersonal, reprezentat de Director general, conform prevederilor statutului societății.

97. Organul executiv se desemnează de către consiliul societății în bază de concurs. Acesta este numit pe o perioadă de 5 ani. Procedura de selecție și de desemnare a Organului executiv este transparentă, bazată pe criterii clare de evaluare și accesibilă publicului larg.

98. Desemnarea în funcție a organului executiv (directorul general) se efectuează în bază de concurs organizat și desfășurat conform unui regulament intern propriu. Procesul de selecție și de evaluare trebuie să fie transparent și nediscriminatoriu.

99. Funcția de director general interimar nu poate fi exercitată pe o perioadă mai mare de 12 luni, cu excepția cazurilor când la concursul pentru ocuparea funcției vacante de director general nu a fost depusă nici o cerere sau nici un candidat nu a întrunit cerințele pentru participare la concurs, precum și dacă niciun candidat nu a acumulat punctajul necesar pentru a fi selectat în calitate de învingător.

100. Responsabilitățile organului executiv sunt prevăzute în statutul societății și în regulamentul propriu. Regulamentul propriu va conține un compartiment referitor la raporturile cu consiliul societății și cu adunarea generală a acționarilor și va fi afișat pe pagina web a societății. Atribuțiile și împuternicirile Directorului general interimar sunt stabilite inclusiv prin contractul de management.

101. Rolul organului executiv este gestionarea curentă a societății în vederea realizării angajamentelor strategice și a obiectivelor menționate în planul de afaceri sau în alte documente care privesc activitatea societății.

102. Organul executiv este responsabil de respectarea actelor normative, a statutului, de îndeplinirea hotărârilor adunării generale a acționarilor, consiliului și regulamentelor interne, precum și de organizarea sistemului de control intern managerial în cadrul societății. Organul executiv va prezenta evoluția societății și va pune în discuție managementul intern al riscurilor și sistemul de control intern managerial cu consiliul societății și comitetul de audit/comisia de cenzori.

103. Orice schimbare a organului executiv urmează a fi publicată și afișată pe pagina web a societății <https://termoelectrica.md>.

104. Organul executiv asigură posibilitatea angajaților de a raporta orice abatere în funcționarea organelor de conducere ale societății, fără a pune în pericol drepturile și interesele acestora.

105. Organul executiv este responsabil de furnizarea unei informații complete, exacte și esențiale către adunarea generală a acționarilor, către consiliul societății, către comisia de cenzori/comitetul de audit și către entitatea de audit care efectuează auditul situațiilor financiare.

106. Organul executiv este supravegheat de către consiliul societății și de adunarea generală a acționarilor. În exercitarea atribuțiilor sale, organul executiv trebuie să acționeze în interesele societății și ale acționarilor.

107. Organul executiv informează imediat consiliul societății despre imposibilitatea exercitării atribuțiilor sale sau despre apariția impedimentelor în activitatea sa.

108. Cele mai importante aspecte ale activității organului executiv sunt incluse în dările sale de seamă, care se prezintă consiliului societății și/sau adunării generale a acționarilor.

109. Darea de seamă anuală a organului executiv al entității de interes public (raportul conducerii) trebuie să reflecte inclusiv informația despre:

1) codul de guvernantă corporativă aplicat de societate, cu referință la sursa și locul publicării;

2) gradul cu care societatea se conformează sau nu prevederilor din codul de guvernantă corporativă stipulat la subpt. 1);

3) sistemele de control intern și gestiune a riscurilor societății și ale persoanelor care exercită controlul asupra societății;

4) împuternicirile, drepturile și obligațiile organelor de conducere și ale acționarilor societății, precum și modul de exercitare a acestora;

5) componența, modul de funcționare și structura organelor de conducere ale societății.

110. Raportul anual al Organului executiv va cuprinde un capitol separat în care va fi reflectat în ce măsură se aplică prevederile prezentului Cod și va include la anexe Declarația de Guvernanță Corporativă.

111. Raportul conducerii urmează a fi aprobat de consiliul societății sau adunarea generală a acționarilor și afișat pe pagina web a societății <https://termoelectrica.md>.

112. Organul executiv, în rezultatul autoevaluării, califică organizarea sistemului de control intern managerial și emite anual, pentru anul precedent, o declarație de răspundere managerială care se publică pe pagina web oficială a societății.

Capitolul IV ORGANELE DE CONTROL

113. Organele de control ale societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA” sunt:

1) comitetul de audit;

2) comisia de cenzori.

114. Modul de selectare și de numire, precum și condițiile de remunerare a comitetului de audit/comisiei de cenzori este stabilit în conformitate cu prevederile Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al comitetului de audit pentru entități de interes public cu capital de stat și al comisiei de cenzori/cenzorului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 210/2023.

115. Prin decizia adunării generale poate fi prevăzut că unul sau mai mulți membri ai organului de control să fie independenți.

Secțiunea 1. Comitetul de audit

116. Comitetul de audit este constituit din minimum 3 membri desemnați de către adunarea generală pe un termen de 3 ani. Una și aceeași persoană poate fi aleasă în calitate de membru al

comitetului de audit pentru cel mult 2 termene consecutive. Componența trebuie să prezinte un echilibru corespunzător în ceea ce privește competența și experiența membrilor, care să permită îndeplinirea în mod eficient a atribuțiilor și responsabilităților.

117. Membrii comitetului de audit au competențe în domeniul în care societatea își desfășoară activitatea, iar cel puțin un membru are competențe în domeniul contabilității și/sau al auditului.

118. Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 45 din Legea nr.271/2017 privind auditul situațiilor financiare.

119. Atribuțiile și responsabilitățile comitetului de audit al societății sunt detaliate în regulamentul comitetului de audit al societății aprobat de adunarea generală.

Secțiunea a 2-a. Comisia de cenzori

120. Comisia de cenzori se numește de adunarea generală a acționarilor și este subordonată acesteia. Aceasta exercită controlul activității economico-financiare a societății.

121. Comisia de cenzori este constituită din 3 membri pe un termen de 2 ani, dar aceștia nu pot exercita această funcție mai mult de 4 (patru) ani consecutiv.

122. Obiectivul comisiei de cenzori este de a asigura o activitate eficientă și de succes a societății, o veridicitate a informațiilor prezentate și conformarea acestora cu actele de reglementare relevante și cu principiile de afaceri. Comisia de cenzori ajută consiliul societății să identifice deficiențele și riscurile în gestionarea societății.

123. Societatea își va verifica activitatea în mod regulat și va defini procedura de control intern managerial. Membrii comisiei de cenzori vor avea acces la documentele contabile.

124. Funcțiile și responsabilitățile comisiei de cenzori vor fi specificate într-un regulament aparte al comisiei de cenzori aprobat de către adunarea generală.

125. Membrii comisiei de cenzori vor deține cunoștințe în domeniul contabilității, al finanțelor sau al economiei.

126. Consiliul societății va informa comisia de cenzori cu privire la intenția de a aproba tranzacții de proporții, în cazul în care sunt posibile evaluări alternative, și se va asigura că comisia de cenzori are acces la toate informațiile în conformitate cu legislația.

127. Comisia de cenzori are dreptul de a efectua investigații independente în scopul identificării încălcărilor în activitatea societății.

128. Adunarea generală a acționarilor aprobă planul anual de lucru al comisiei de cenzori și analizează rezultatele activității comisiei de cenzori.

Capitolul V

SECRETARUL CORPORATIV

129. Societatea poate institui funcția de secretar corporativ sau poate atribui această funcție unui angajat din cadrul societății (în continuare – *secretar corporativ*) care să contribuie la interacțiunea dintre acționari și organele de conducere ale societății în contextul guvernancei corporative.

130. Consiliul societății adoptă un document intern cu privire la secretarul corporativ, care prevede o descriere detaliată a drepturilor și a responsabilităților acestuia, lista sarcinilor, remunerarea și calificările acestuia.

131. Secretarul corporativ raportează consiliului societății și oferă suport informațional și asistența necesară organelor de conducere, precum și acționarilor și altor părți interesate.

132. Secretarul corporativ trebuie să nu fie membru al organelor de conducere ale societății, să nu fie afiliat cu vreun membru din organele de conducere ale societății.

133. Secretarul corporativ are următoarele sarcini:

1) să asiste adunarea generală a acționarilor, consiliul societății (inclusiv comitetele) și organul executiv, să își exercite activitățile prin furnizarea de sprijin informațional necesar;

2) să îndeplinească (după caz) funcția de secretar al adunărilor generale și al ședințelor consiliului și să asigure întocmirea proceselor-verbale;

- 3) să furnizeze consiliului societății și organului executiv asistență cu privire la documentele corporative;
- 4) să coopereze îndeaproape cu consiliul societății și cu organul executiv la pregătirea și distribuirea agendei, la organizarea întâlnirilor, precum și la transmiterea anunțurilor respective;
- 5) să elaboreze și/sau să păstreze toate documentele corporative, procesele-verbale ale adunărilor acționarilor, ale ședințelor consiliului, precum și oricare alte documente și informații importante;
- 6) să fluidizeze comunicarea dintre acționari, consiliul societății și organul executiv;
- 7) să asiste organele de conducere ale societății la organizarea și pregătirea adunărilor generale ale acționarilor în termenul stabilit, inclusiv prin prezentarea informațiilor relevante persoanelor responsabile pentru îndeplinirea procedurilor necesare desfășurării adunării.

Capitolul VI

POLITICA ȘI RAPORTUL DE REMUNERARE A PERSOANELOR CU FUNCȚII DE RĂSPUNDERE ȘI CONTROL

134. Societatea pune în aplicare o politică de remunerare orientată pe atragerea, motivarea și păstrarea cadrelor calificate, precum și pe încurajarea persoanelor cu funcții de conducere ca acestea să acționeze în interesele societății și ale acționarilor.

135. Politica de remunerare și orice schimbare a perioadei de gestiune se va aproba de către adunarea generală, luând în considerare inclusiv prevederile Legii salarizării nr.847/2002 și reglementările în domeniul salarizării.

136. Politica de remunerare cuprinde remunerarea membrilor consiliului, a organului executiv și a organelor de control și va detalia raționamentul care stă la baza determinării acesteia.

137. În cadrul societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA”, capitalul social al căreia este deținut integral de stat, cuantumul și criteriile de remunerare a membrilor consiliului societății și ai comisiei de cenzori sunt stabilite în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, Legii salarizării nr. 847/2002, Regulamentului cu privire la reprezentarea statului în societățile comerciale aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 1053/2010, Regulamentului privind selectarea candidaților pentru funcția de membru al consiliului întreprinderilor de stat și societăților comerciale cu capital integral/majoritar de stat și condițiile de remunerare a acestora aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 209/2023, Statutul societății și alte acte normative.

138. Politica de remunerare propusă pentru următoarea perioadă de gestiune și orice schimbare în politica de remunerare a perioadei de gestiune se aprobă de adunarea generală a acționarilor.

139. Remunerarea membrilor consiliului societății și ai comisiei de cenzori se aprobă de adunarea generală a acționarilor.

140. Remunerarea membrilor consiliului, a organului executiv și a organelor de control se bazează pe contribuția efectivă a acestora la succesul activității societății. Remunerarea ține cont de realizarea angajamentelor strategice și a obiectivelor menționate în documente aferente activității societății.

141. Remunerarea organului executiv se stabilește de către Consiliul societății și se efectuează în conformitate cu prevederile Codului Muncii, Legii salarizării nr. 847/2002, Hotărârii Guvernului nr. 743/2002 cu privire la salarizarea angajaților din unitățile cu autonomie financiară, Contractul colectiv de muncă al societății și este reglementată prin contractul de management a societății încheiat cu Directorul general.

142. Modul în care a fost implementată politica de remunerare în anul financiar precedent va fi reflectată în raportul anual al consiliului, care va conține și o sinteză a politicii de remunerare planificată pentru perioada de gestiune următoare, inclusiv:

- 1) descrierea criteriilor de performanță și a modalităților de determinare a îndeplinirii acestora;

2) prezentarea eventualelor schimbări în politica de remunerare.

143. Acționarii trebuie să aibă acces la politica adoptată de societate în ceea ce privește stabilirea remunerațiilor și tonusurilor membrilor consiliului societății, organului executiv, comisiei de cenzori, precum și la informația cu privire la remunerațiile anuale și stimulentele variabile primite de acești membri.

144. În cazul în care în cadrul societății nu va exista încă o politică de remunerare aprobată, iar adunarea generală nu aprobă politica propusă spre vot acționarilor, societatea poate continua să plătească remunerația membrilor organelor sale de conducere în conformitate cu practicile existente, iar în cadrul următoarei adunări generale a acționarilor aceasta va prezenta o politică revizuită, ținându-se cont de votul consultativ al acționarilor.

145. Politica de remunerare urmează a fi revizuită cel puțin o dată la 4 ani de către organele de conducere și control ale societății, urmând ca noua politică să fie adoptată în modul stabilit.

146. Dacă, în cadrul societății există deja o politică de remunerare aprobată, iar adunarea generală a acționarilor nu a adoptat revizuirea acesteia cel puțin o dată la 4 ani, societatea continuă să plătească remunerarea conducătorilor săi în conformitate cu politica existentă, iar în cadrul următoarei adunări generale a acționarilor aceasta va prezenta o politică revizuită, ținându-se cont de votul consultativ al acționarilor.

147. Politica de remunerare trebuie să contribuie la strategia de afaceri a societății, precum și la sustenabilitatea și interesele pe termen lung ale acesteia și include o explicație în acest sens. Politica de remunerare trebuie să fie clară și ușor de înțeles, precum și să descrie diferite elemente ale remunerației fixe și ale celei variabile, inclusiv toate bonusurile și alte beneficii în orice formă care pot fi acordate conducătorilor și indică proporția relativă a acestor elemente. Politica de remunerare explică modul în care s-a ținut cont de remunerațiile și condițiile de angajare ale angajaților emitentului, în urma stabilirii politicii de remunerare.

148. În cazul în care societatea acordă remunerații variabile, politica de remunerare stabilește criterii clare, complete și variate pentru acordarea acestora. Politica de remunerare indică criteriile privind performanța financiară și nefinanciară, inclusiv, dacă este cazul, criterii privind responsabilitatea socială a societății și explică modul în care acestea contribuie la obiectivele de performanță stabilite, precum și metodele care trebuie aplicate pentru a stabili în ce măsură au fost îndeplinite criteriile de performanță. Politica de remunerare oferă informații cu privire la orice perioade de amânare și la posibilitatea societății de a recupera remunerațiile variabile.

149. În cazul în care societatea acordă o remunerație prin oferirea unui număr de acțiuni ale societății (în cazul existenței unor programe opționale pentru managerii societății), politica explică modul în care remunerația prenotată contribuie la realizarea strategiei de afaceri a societății, precum și la sustenabilitatea și interesele pe termen lung ale acesteia.

150. Politica de remunerare indică date privind perioada de exercitare a atribuțiilor persoanelor cu funcții de răspundere (după caz, durata contractelor), precum și perioadele de suspendare/amânare aplicabile, principalele caracteristici ale sistemelor de pensii facultative sau de pensionare anticipată și condițiile de rezoluțiune a contractelor și plățile aferente rezoluțiunii acestora.

151. Politica de remunerare va descrie clar circumstanțele excepționale în care societatea ar putea să deroge, temporar, de la politica de remunerare, indicându-se clauze de procedură în temeiul cărora poate fi aplicată derogarea, și va preciza de la care elemente ale politicii se poate deroga. La categoria circumstanțe excepționale pot fi trecute doar situațiile în care derogarea de la politica de remunerare este necesară pentru a servi interesele și sustenabilitatea pe termen lung ale societății, per ansamblu, sau pentru a-i asigura viabilitatea.

152. Politica de remunerare explică procesul de luare a deciziilor care conduce la stabilirea, revizuirea și punerea în aplicare a acesteia, inclusiv măsuri pentru evitarea conflictelor de interese și, după caz, rolul comitetului de remunerare sau al altor comitete implicate. Entitatea de interes public va asigura supunerea votului a politicii de remunerare în cadrul adunării generale în urma fiecărei modificări semnificative a acesteia, dar nu mai rar decât o dată la patru ani.

153. În cazul revizuirii politicii de remunerare, se va include o descriere și o explicație a tuturor schimbărilor semnificative ale politicii și a modului în care se ține cont în cadrul acesteia de voturile și de punctele de vedere ale acționarilor cu privire la politică, exprimate în cadrul ultimei adunări generale a acționarilor, prezentându-se un raport punctual în acest sens. Totodată, raportul de remunerare a persoanelor cu funcții de răspundere va conține următoarele informații:

1) remunerația totală achitată pe componente, proporțiile relative ale remunerației fixe și ale celei variabile, o explicație a modului în care remunerația totală respectă politica de remunerare aprobată, inclusiv modul în care contribuie la performanța pe termen lung a societății, precum și informații privind modul în care au fost aplicate criteriile de performanță;

2) modificarea anuală a remunerației, a performanței societății și a remunerației medii a tuturor angajaților emitentului care nu sunt persoane cu funcții de răspundere, cel puțin în ultimii 5 ani de activitate, prezentate într-o manieră care să permită compararea;

3) orice remunerație primită de la orice entitate care aparține aceluiași grup sau este afiliată cu societatea;

4) numărului de acțiuni și a altor valori mobiliare acordate, precum și a principalelor condiții pentru exercitarea drepturilor aferente respectivei oferte, inclusiv a prețului de alocare și a datei și, dacă e cazul, a informațiilor despre orice modificări ale acestora;

5) informațiilor privind utilizarea posibilității de a pretinde remunerații variabile;

6) informații privind orice abatere de la politica de remunerare aprobată și informații privind derogările aplicate, inclusiv explicații privind natura circumstanțelor excepționale, precum și indicarea elementelor specifice de la care s-a făcut derogarea.

154. În raportul de remunerare nu se vor include categorii speciale de date cu caracter personal ale persoanelor cu funcții de răspundere în înțelesul art. 3 din Legea nr. 133/2011 privind protecția datelor cu caracter personal sau date cu caracter personal care se referă la situația familială a fiecărei persoane cu funcții de răspundere. Societățile prelucrează datele cu caracter personal ale persoanelor cu funcții de răspundere, incluse în raportul de remunerare în temeiul prezentului capitol, în scopul creșterii transparenței în privința remunerării persoanelor cu funcții de răspundere, pentru a spori responsabilitatea persoanelor cu funcții de răspundere și supravegherea de către acționari a remunerațiilor acestora.

155. În cazul revizuirii politicii de remunerare, se va include o descriere și o explicație a tuturor schimbărilor semnificative ale politicii și a modului în care se ține cont în cadrul acesteia de voturile și de punctele de vedere ale acționarilor cu privire la politică, exprimate în cadrul ultimei Adunări Generale a Acționarilor.

Capitolul VII **MEDIUL ETIC ȘI CODUL DE CONDUITĂ**

156. Organul executiv și Consiliul societății vor întreprinde măsurile necesare în vederea instituirii unui mediu etic în cadrul societății, inclusiv prin stabilirea standardelor profesionale și valorilor corporative care promovează integritatea profesională, atât a conducerii, cât și a angajaților.

157. Organul executiv elaborează, iar Consiliul societății, la rândul său, aprobă și supraveghează aplicarea Codului de Conduită bazat pe principiile practicilor echitabile, transparente și legale.

158. Descrierea ansamblului de valori de bază (integritatea, confidențialitatea, transparența, echitatea, obiectivitatea și imparțialitatea) și reglementarea normelor, a principiilor și a standardelor etice de comportament personal și profesional al angajaților societății, în vederea asigurării respectării demnității și integrității acestora, precum și a unor raporturi echitabile ale societății, ale clienților, partenerilor și persoanelor terțe este asigurată prin aprobarea și supravegherea aplicării Codului de conduită de către consiliu.

159. Cu privire la asigurarea funcționării societăților într-un mediu lipsit de corupție, organele de conducere și supraveghere ale societății, în contextul obligațiilor îndreptate spre

îndeplinirea scopurilor strategice și promovării valorilor corporative ale societății, își asumă aplicarea principiului „toleranță zero față de corupție”, pentru identificarea potențialelor acte de corupție, precum și pentru definirea unor măsuri și activități eficiente întru prevenirea acestor cazuri, prin elaborarea și aprobarea Codului de Conduită, și a altor acte normative la nivel de unitate.

160. Codul de Conduită al întreprinderii trebuie să prevadă expres, cel puțin următoarele:

1) societatea interzice tuturor angajaților săi să pretindă, accepte sau să primească bunuri, servicii, privilegii sau avantaje sub orice formă din partea oricăror persoane care dețin relații de business cu compania (de ex. clienți, furnizori, contractanți);

2) angajații nu vor oferi lucruri de valoare în mod direct sau indirect reprezentanților autorităților publice și partenerilor de afaceri pentru ca aceștia să ofere sau să promită un avantaj necuvenit. Societatea interzice plățile, ofertele de plată, cât și alte obiecte de valoare oferite sau promise în mod direct sau indirect în scopul de a influența sau de a obține avantaje personale sau de afaceri necuvenite;

3) societatea își asumă angajamentul de a se conforma cadrului normativ aferent contractelor și serviciilor guvernamentale (achiziții publice) și de a se asigura că rapoartele, certificatele și declarațiile sale către reprezentanții autorităților publice sunt corecte și complete;

4) părțile terțe vor fi contractate doar pentru a realiza sarcini care implică interese de afaceri, cu condiția că taxele care urmează să fie achitate sunt rezonabile, toate aranjamentele sunt documentate în mod clar și sunt în conformitate cu politicile societății;

5) societatea dă dovadă de „toleranță zero față de corupție” prin introducerea în toate contractele sale de afaceri cu părțile terțe a „clauzei anticorupție”.

161. Organul executiv și Consiliul societății asigură întreprinderea măsurilor necesare pentru a comunica tuturor angajaților prevederile Codului de Conduită. Pentru aplicarea efectivă a Codului de Conduită, fiecare angajat semnează o declarație de angajament (integritate) privind respectarea standardelor și cerințelor prevăzute de Codul de Conduită.

162. Respectarea Codului de conduită este obligatorie pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale societății. Nerespectarea obligației de conformare la prevederile Codului de conduită poate avea ca efect aplicarea sancțiunilor sub formă de măsuri disciplinare, de suspendare a obligațiilor de serviciu sau de încetare a contractului individual de muncă.

163. Normele prevăzute de Codul de conduită sunt obligatorii pentru toți angajații și se aplică în toate structurile organizatorice și ierarhice ale societății.

164. Serviciul resurse umane sau alt angajat al societății, împuternicit în acest sens, păstrează declarațiile de angajament (integritate) conform procedurilor stabilite de Codul de Conduită sau de alte acte normative la nivel de unitate. Angajatul care încalcă orice prevedere din Codul de Conduită, conform angajamentului asumat, poate fi supus sancțiunii disciplinare.

Capitolul VIII CONFLICTUL DE INTERESE

165. Politica conflictului de interese în cadrul societății pe acțiuni „TERMOELECTRICA”, este stabilită în conformitate cu prevederile Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, Legii integrității nr. 82/2017, Legii privind evaluarea integrității instituționale nr. 325/2013 și alte acte normative, fiind reglementată intern prin prevederile Codului de Etică profesională a personalului „TERMOELECTRICA” S.A., ultimul stabilind mai detaliat identificarea, și tratarea conflictelor de interese, care apar în activitatea profesională.

166. Orice conflict de interese între societate și persoanele interesate urmează a fi evitat. Deciziile asupra unor tranzacții, în urma cărora membrii consiliului societății sau ai organului executiv ar putea avea conflicte de interese de importanță materială pentru societate, se aprobă în absența membrilor interesați în încheierea unor astfel de tranzacții.

167. Politicile societății în identificarea, verificarea valorii tranzacțiilor cu conflict de interese anterior aprobării acestora, cât și modul de aprobare a acestora, trebuie să se bazeze pe prevederile legislației, statutului și regulamentelor societății.

168. Pentru a asigura prevenirea și soluționarea conflictelor de interese, oricăror altor conflicte care au apărut sau ar putea apărea, acestea urmează să fie identificate într-un stadiu timpuriu, iar acțiunile tuturor organelor de conducere urmează să fie bine coordonate.

169. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății și persoanele interesate ale societății:

1) nu pot primi donații sau servicii gratuite de la societate, persoanele afiliate societății, precum și de la alte persoane implicate în relațiile cu societatea, cu excepția celor a căror valoare nu depășește indicatorul stabilit prin prevederile legale;

2) nu vor acorda avantaje unor terți în detrimentul societății;

3) nu vor folosi oportunitățile de afaceri ale societății în scopul realizării intereselor proprii, ale rudelor lor sau ale partenerilor de afaceri, precum și a intereselor oricăror alte persoane.

170. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății și persoanele interesate ale acesteia, precum și persoanele afiliate lor, trebuie să raporteze imediat despre orice conflict de interese președintelui consiliului societății, organului executiv și urmează să furnizeze informațiile relevante conform prevederilor legislației.

171. Consiliul societății va aproba decizia privind încheierea tranzacțiilor cu conflicte de interese în absența persoanei interesate, în unanimitate de membrii aleși ai consiliului neinteresati. Dacă mai mult de jumătate dintre membrii aleși ai consiliului societății sunt persoane interesate în efectuarea tranzacției date, aceasta va fi încheiată numai prin hotărârea adunării generale a acționarilor. Tranzacția cu conflict de interese, aprobată de către adunarea generală a acționarilor, se ia cu majoritatea voturilor din numărul total de voturi ale persoanelor care nu sunt interesate în încheierea acestor tranzacții.

172. Societatea va dezvălui informația privind încheierea unei tranzacții cu conflict de interese în termenul și modul prevăzut de legislație. De asemenea, datele privind încheierea tranzacțiilor cu conflict de interese vor fi incluse în darea de seamă anuală a consiliului societății și vor conține, cel puțin, o descriere a conflictului de interese și o declarație privind corespunderea adoptării lor prevederilor actelor legislative în vigoare și, după caz, prezentului Cod.

173. Măsurile întreprinse în vederea identificării și aprobării corecte a deciziilor în cazul tranzacțiilor cu conflict de interese:

1) societatea urmează să informeze persoanele cu funcții de răspundere ale societății, acționarii (care cad sub incidența noțiunii de persoană interesată), cât și persoanele afiliate acestora, despre necesitatea prezentării la adresa organului executiv și consiliului societății a informației complete, prevăzute de legislație, privind conflictele de interese. Orice modificare a informației prezentată anterior urmează a fi prezentată actualizată;

2) în timpul examinării tuturor deciziilor în cadrul ședinței/adunării organelor de conducere ale societății, înainte de a fi exercitat dreptul de vot, urmează a fi declarate conflictele de interese existente și se va atenționa despre necesitatea prezentării oricărei informații aferente chestiunii puse la vot;

3) înregistrarea în procesul-verbal al ședinței/adunării organului de conducere a societății a informației privind conflictul de interese, precum și a explicațiilor și declarațiilor tăcute în acest sens;

4) în regulamentele societății (regulamentul organului executiv, regulamentul consiliului societății, regulamentul comisiei de cenzori, regulamentul comitetului de audit, etc) urmează a fi reglementate mai detaliat aspecte referitor la identificarea, aprobarea tranzacțiilor cu conflicte de interese, dezvăluirea informației aferente acestora, cât și modul de sancționare și de restituire a prejudiciilor cauzate societății;

5) societatea va indica în regulamentele societății sau în regulamentele organelor de conducere ale societății, conducând-se de prevederile legale, cazurile (expres stabilite) pentru care prevederile privind modul de aprobare a tranzacțiilor cu conflicte de interese nu se aplică.

Capitolul IX

ROLUL PĂRȚILOR INTERESATE ÎN GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

174. Societatea promovează cooperarea pe termen lung cu toate părțile interesate (acționari, angajați, creditorii, investitori, furnizori), care va duce la prosperarea societății. Guvernanța corporativă presupune luarea în considerare a intereselor părților interesate, în conformitate cu principiile de transparență, de responsabilitate și de etică în afaceri.

175. Consiliul și organul executiv determină responsabilitățile societății cu părțile interesate și stabilesc reguli și mecanisme suficiente pentru cunoașterea obligațiilor societății față de diferite părți interesate, precum și asigură respectarea acestor obligații.

176. În relația cu angajații, prin intermediul politicilor interne, societatea va promova relații de muncă bazate pe respect, pe egalitate de șanse și pe condiții de muncă sigure și sănătoase. Informarea continuă a angajaților în legătură cu problemele care ar putea să-i afecteze va ajuta substanțial la stabilirea obiectivelor comune, ar putea preveni potențialele conflicte și ar ajuta la rezolvarea eficientă a acestora. Personalul societății va fi încurajat să comunice orice îngrijorare privind cadrul de administrare a activității societății, în condiții de confidențialitate.

177. În relația cu clienții, societatea își asumă angajamentul față de satisfacția și protecția clienților și va promova practici comerciale corecte, transparență în furnizarea de produse și servicii, precum și respectarea confidențialității și securității datelor conform prevederilor legale.

178. În relația cu furnizorii, societatea promovează relații de afaceri bazate pe loialitate, pe integritate și pe justiție. Prin reglementările interne, societatea va garanta că selecția furnizorilor se va face pe criterii obiective și că va exista o comunicare deschisă și transparentă în relațiile cu aceștia.

179. Relația cu creditorii este un aspect important al guvernanței corporative și se bazează pe respectarea obligațiilor financiare, pe comunicare transparentă, pe negociere responsabilă, pe gestionare adecvată a riscurilor financiare și pe abordare responsabilă în situații de insolvență.

180. Societatea implementează politici și proceduri referitoare la gestionarea riscurilor financiare, inclusiv cele legate de împrumuturi și datorii. Acestea asigură o abordare responsabilă și prudentă în luarea deciziilor financiare, astfel încât să se minimizeze riscurile și să se protejeze interesele societății și ale creditorilor.

181. În cazul dificultăților financiare sau în situații de insolvență, societatea își asumă angajamentul de a respecta legislația relevantă și de a colabora cu creditorii în vederea găsirii de soluții eficiente și echitabile.

Capitolul X

AUDITUL, CONTROLUL INTERN MANAGERIAL ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI

Secțiunea 1. Auditul extern

182. Societatea este supusă unui audit extern obligatoriu care va verifica situația financiară, procesele și alte aspecte relevante ale societății, inclusiv respectarea prevederilor aferente politicii și raportului de remunerare. Scopul auditului extern obligatoriu este de a asigura transparența și de a furniza informații verificate și credibile despre starea și performanța financiară a societății.

183. Auditul extern se efectuează în corespundere cu standardele internaționale de audit acceptate, codul etic al contabilității profesionale, determinat de către federația Internațională de Contabilitate și alte regulamente, care reglementează executarea auditului extern.

184. Compania de audit controlează și evaluează situațiile financiare anuale și registrele contabile a societății și pregătește rapoarte privind auditul tăcut, în corespundere cu regulamentele și Legea contabilității și raportării financiare.

185. Societatea asigură realizarea auditului obligatoriu al situațiilor financiare anuale conform prevederilor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 și ale Legii nr.271/2017 privind auditul situațiilor financiare.

186. Auditorilor li se acordă acces la toate documentele necesare pentru efectuarea auditului și posibilitatea de a participa la ședințele consiliului și la adunările generale ale acționarilor la care sunt puse în discuție aspectele ce țin de auditul situațiilor financiare anuale și la alte informații aferente acestora.

187. Sarcina societății de audit este de a furniza societății servicii obiective de audit și consultanță pentru a facilita eficiența activității societății și de a oferi sprijin în realizarea obiectivelor stabilite managementului societății, asigurând o abordare sistematică pentru evaluarea și îmbunătățirea proceselor de gestionare și control al riscurilor.

188. Modul de selectare a entității de audit și termenii de referință se stabilesc conform prevederilor Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni și ale Hotărârii Guvernului nr. 875/2015 privind aprobarea Regulamentului cu privire la modul de selectare a entităților de audit și termenii de referință pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale întreprinderilor de stat/municipale și societăților pe acțiuni în care cota statului depășește 50% din capitalul social.

189. Entitatea de audit este confirmată de către adunarea generală la propunerea consiliului care a organizat și desfășurat concursul cu privire la selectarea serviciilor de audit.

190. În procesul selectării entității de audit, consiliul trebuie să asigure respectarea legislației, iar entitatea de audit va garanta respectarea prevederilor legale privind activitatea de audit.

Secțiunea a 2-a. Controlul intern managerial

191. Organele de conducere ale societății au responsabilitatea de a asigura organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient. Acest sistem va include elaborarea și implementarea politicilor, procedurilor și regulilor interne relevante. De asemenea, acesta va implica organizarea proceselor și realizarea activităților necesare pentru a gestiona riscurile, a asigura conformitatea cu cerințele legale și cu standardele de calitate, și pentru a oferi o asigurare rezonabilă cu privire la atingerea obiectivelor și rezultatelor planificate.

192. Sistemul de control intern managerial în cadrul societății este implementat în conformitate cu Legea nr. 229/2010 privind controlul financiar public intern și cu Standardele naționale de control intern.

193. Prin intermediul sistemului de control intern managerial, organele de conducere vor institui mecanisme adecvate de monitorizare, de evaluare și de raportare a activităților societății. Acest lucru le va permite să identifice eventualele deficiențe sau vulnerabilități și să ia măsuri corective pentru a le remedia. Sistemul de control intern managerial trebuie să fie adaptat la specificul societății și să se asigure că procesele-cheie sunt documentate, că există separare adecvată a atribuțiilor și supraveghere și raportare adecvate a informațiilor financiare și operaționale.

194. Prin implementarea unui sistem de control intern managerial eficient, organele de conducere vor contribui la asigurarea bunei guvernări corporative, la prevenirea fraudei și a erorilor, la protejarea activelor societății și la atingerea obiectivelor strategice.

195. Organul executiv este responsabil de organizarea și dezvoltarea unui sistem de control intern managerial eficient în cadrul societății, în conformitate cu prevederile standardelor naționale, precum și cu deciziile și procedurile interne aprobate de consiliu.

Secțiunea a 3-a. Managementul riscului

196. Obiectivul de bază în gestionarea riscurilor vizează identificarea, înregistrarea, evaluarea, controlul, monitorizarea și raportarea sistematică a riscurilor legate de activitatea comercială și investițională a societății. Pentru a asigura o gestionare eficientă a riscurilor, va fi necesară stabilirea principiilor de gestionare a riscurilor.

197. Organul executiv al societății și conducătorii subdiviziunilor operaționale sunt responsabili pentru procesul total de gestionare a riscurilor, asigurând gestionarea riscurilor pentru operațiunile interne și externe, respectarea procedurilor financiare și juridice într-un mod adecvat, printr-un mecanism intern stabil.

198. Raportul anual al conducerii va conține o secțiune dedicată enunțării principalelor riscuri ce vizează activitatea societății și modului în care acestea sunt gestionate/minimizate.

Capitolul X RAPORTARE ȘI TRANSPARENȚĂ

199. Societatea întocmește situații financiare conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară și în conformitate cu cerințele Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

200. Societatea prezintă situațiile financiare acționarilor și Biroului Național de Statistică, întocmește și prezintă anual, împreună cu situațiile financiare, raportul conducerii societății. Acesta conține o prezentare detaliată a poziției entității, a dezvoltării și a performanței activităților acesteia și prezintă o analiză corelată cu dimensiunea și cu complexitatea activităților desfășurate.

201. Societatea prezintă situațiile financiare conform cerințelor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

202. Societatea dezvăluie informația privind activitatea sa în conformitate cu prevederile legislației și cu actele normative. Totodată, societatea va dezvălui informații financiare și non-financiare.

203. Societatea deține o pagină web <https://termoelectrica.md> pe care dezvăluie informația prevăzută de legislație, de actele normative în vigoare și de prezentul Cod.

204. Societatea optează pentru o publicare rapidă și precisă a informațiilor pe pagina web și/sau în organul de presă prevăzut în statutul societății referitoare la toate aspectele relevante ale societății, a situațiilor financiare, a operațiunilor sale, a proprietății, a guvernantei corporative, precum și a așteptărilor pentru viitor.

205. Căile de dezvăluire a informațiilor asigură un acces ușor, egal și în timp util a informațiilor accesate de către utilizatori. Informațiile dezvăluite sunt verificate, precise, lipsite de ambiguitate și expuse în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

206. Toate informațiile care ar putea influența procesul de luare a deciziilor cu privire la investiții în instrumente financiare ale societății urmează a fi făcute publice și să fie disponibile în același termen pentru toate persoanele care ar putea fi interesate, inclusiv informațiile de ordin pozitiv cât și cele de ordin negativ, în scopul de a oferi beneficiarilor de informații o imagine deplină întru evaluarea corespunzătoare a poziției societății.

207. Societatea întocmește rapoarte anuale care conțin informații cu privire la descrierea activității, analiza situației financiare și rezultatelor operațiunilor, modificările la capitalul propriu, orice riscuri semnificative și factorii de risc.

208. Societatea entitate de interes public trebuie să dezvăluie informația în conformitate cu prevederile legale, urmând să asigure publicarea pe pagina web a cel puțin următoarelor informații:

1) informații generale cu privire la societate - date istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare, adresa juridică, etc;

2) raportul conducerii cu privire la respectarea recomandărilor de guvernantă corporativă și a prevederilor legislației;

3) informații privind adunările generale ale acționarilor, proiectele de decizii care urmează să fie examinate, hotărârile adoptate – cel puțin pentru ultimul an de gestiune, materialele pentru viitoarea adunare generală a acționarilor, precum și orice materiale suplimentare care au fost prezentate în conformitate cu legislația;

4) statutul societății;

5) regulamentul consiliului societății care reglementează activitatea acestuia și politica de remunerare a consiliului, precum și reglementarea procedurii privind adunarea generală a acționarilor, în cazul în care astfel de procedură a fost adoptată;

6) situațiile financiare anuale, raportul auditorului și alte rapoarte anuale ale societății;

7) declarația de răspundere managerială

8) informații privind controlul intern managerial, controlul extern (entitatea de audit care prestează servicii conform legislației în domeniul auditului), comisia de cenzori, precum și rapoartele întocmite în urma controalelor pentru ultimii 5 ani;

9) informații cu privire la membrii organului executiv și ai consiliului societății (pentru fiecare separat), cu menționarea experienței de lucru, studiile, numărul de acțiuni deținute, funcțiile deținute în alte societăți, precum și mandatul ca membru de consiliu și ca organ executiv;

10) codul de guvernare corporativă și declarația de guvernare corporativă;

10) orice alte informații care trebuie prezentate de societate, în conformitate cu legislația în vigoare, de exemplu informații cu privire la orice evenimente importante, comunicate de presă ale societății, situațiile financiare anuale ale societății pentru perioadele de gestiune precedente.

209. Societatea urmează să publice și să actualizeze, în cel mai scurt timp, pe pagina web informațiile care, în conformitate cu prevederile legislației, ale actelor normative în vigoare și ale prezentului Cod, trebuie să fie dezvăluite obligatoriu.

210. Se recomandă publicarea pe pagina web oficială a societății a aceleiași informații în limbile română, engleză și/sau rusă. În cazul în care apar discrepanțe între textul în limba română și textul în limba rusă și/sau engleză al documentelor, prioritate are textul în limba română al documentului.

Capitolul XII

DISPOZIȚII FINALE ȘI TRANZITORII

211. Consiliul societății și organul executiv trebuie să respecte atribuțiile lor, în scopul de a acționa în interesul acționarilor. Încălcarea acestor responsabilități, însoțită de careva daune pentru societate, atrage consecințe asupra persoanelor care au comis astfel de încălcări.

212. Acționarii sunt în drept de a trage la răspundere, în condițiile legii, membrii consiliului și organul executiv pentru încălcarea prevederilor prezentului Cod, dacă încălcările au adus prejudicii acționarilor.

213. Dispozițiile prezentului Cod se revizuiesc și se completează periodic, în conformitate cu prevederile legislației.

214. În conformitate cu conținutul său, Codul reprezintă un set de reguli și de principii ce trebuie să fie respectate de către toate părțile implicate conform atribuțiilor, în scopul de a acționa în interesul societății.

215. Monitorizarea implementării Codului este asigurată de către consiliul societății.

216. Societatea va întocmi anual o declarație de guvernare corporativă (conform anexei) care va fi parte componentă a raportului anual al societății, inclusiv raportul conducerii.

217. Declarația de guvernare corporativă va indica modul în care societatea s-a conformat sau s-a abătut de la prevederile prezentului Cod și va răspunde la următoarele întrebări:

1) care sunt motivele abaterii de la anumite prevederi din prezentul Cod;

2) în ce mod a fost luată decizia de a se abate de la anumite prevederi din prezentul Cod;

3) dacă abaterea este limitată în timp, când se preconizează că societatea se va conforma;

4) dacă este cazul, se va explica de ce a fost luată măsura respectivă în locul conformării și în ce mod aceasta atinge obiectivul Codului în ansamblu, sau se va clarifica modul în care măsura aplicată contribuie la buna guvernare corporativă a societății.

218. Prezentul Cod este elaborat în conformitate cu prevederile legislației în vigoare, inclusiv Legea Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, Statutul Societății, regulamentele și alte acte normative existente la nivel de unitate.

219. Prevederile Prezentului Cod intră în vigoare după aprobarea acestuia de către adunarea generală a acționarilor.

**DECLARAȚIA
de guvernare corporativă:
conformare sau justificare**

Nr. crt.	Întrebare	Da	Nu	Dacă Nu, justificare
1.	Societatea dispune de un site web oficial? Indicați denumirea acesteia.			
2.	Societatea a elaborat Codul de guvernare corporativă care descrie principiile de guvernare corporativă, inclusiv modificările la acesta?			
3.	Codul de guvernare corporativă este plasat pe site-ul web oficial al societății, cu indicarea datei la care a fost operată ultima modificare?			
4.	În Codul de guvernare corporativă sunt definite funcțiile, competențele și atribuțiile consiliului, ale organului executiv, ale comitetului de audit și ale comisiei de cenzori a societății?			
5.	Raportul anual al conducerii (organului executiv) prevede un capitol dedicat guvernării corporative în care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernare corporativă, înregistrate în perioada de gestiune?			
6.	Societatea asigură tratamentul echitabil al tuturor acționarilor, inclusiv minoritari și străini, deținători de acțiuni ordinare și/sau preferențiale/cote sociale?			
7.	Societatea a elaborat, a propus și a aprobat procedurile pentru convocarea și desfășurarea ordonată și eficientă a adunării generale a acționarilor, fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere?			
8.	Societatea publică pe site-ul său web oficial informații cu privire la următoarele aspecte privind guvernare corporativă:			
	1) informații generale cu privire la societate – date istorice, genurile de activitate, datele de înregistrare etc.;			
	2) raportul societății cu privire la respectarea principiilor de guvernare corporativă și a prevederilor legislației;			
	3) statutul societății;			
	4) regulamentele societății, regulamentele consiliului societății, ale organului executiv și ale comisiei de cenzori, precum și politica de remunerare a membrilor organelor de conducere, precum și reglementarea procedurii privind convocarea și desfășurarea adunării generale a acționarilor, în cazul în care astfel de procedură a fost adoptată;			
	5) situații financiare și rapoarte anuale ale societății;			
	6) informații privind auditul intern (comisia de cenzori, comitetul de audit) și auditul extern al societății;			

	7) informații cu privire la organul executiv, la membrii consiliului societății și la membrii comisiei de cenzori, la membrii comitetului de audit (pentru fiecare membru separat). Se indică experiența de lucru, funcțiile deținute, studiile, informații cu privire la numărul de acțiuni deținute;			
	8) acționarii care dețin cel puțin 5% din acțiunile societății, precum și informațiile privind modificările operate în lista acționarilor;			
	9) declarația de răspundere managerială;			
	10) declarația de guvernanță corporativă;			
	11) alte informații care trebuie dezvăluite public în conformitate cu legea, de exemplu, informații cu privire la tranzacțiile de proporții, la evenimentele importante, la comunicatele de presă ale societății, informații arhivate cu privire la rapoartele societății pentru perioadele precedente.			
9.	Acționarul poate utiliza notificări electronice cu privire la convocarea adunării generale a acționarilor (dacă există o astfel de preferință)?			
10.	Societatea publică pe site-ul său web oficial (într-o secțiune separată) informații privind adunările generale ale acționarilor:			
	1) decizia de convocare a adunării generale a acționarilor ;			
	2) proiectele de decizii care urmează să fie examinate (materialele/documentele aferente ordinii de zi), precum și orice alte informații referitoare la subiectele ordinii de zi;			
	3) hotărârile adoptate și rezultatul votului?			
11.	Există în cadrul societății funcția de secretar corporativ?			
12.	Există în cadrul societății un departament/persoană specializat(ă) responsabil(ă) de relația cu investitorii?			
13.	Consiliul se întrunește cel puțin o dată pe trimestru pentru monitorizarea desfășurării activității societății?			
14.	Toate tranzacțiile cu persoane interesate sunt dezvăluite prin intermediul site-ului web oficial al societății?			
15.	Consiliul societății/organul executiv a adoptat o procedură în scopul identificării și soluționării adecvate a situațiilor de conflict de interese?			
16.	Persoana interesată respectă prevederile legale și prevederile Codului de guvernanță corporativă referitoare la tranzacțiile cu conflict de interese?			
17.	În structura consiliului societății sunt incluși membri independenți?			
18.	Alegerea membrilor consiliului societății are la bază o procedură transparentă, criteriile obiective privind calificarea profesională etc.?			
19.	Există un comitet de remunerare în cadrul societății?			
20.	Politica de remunerare a societății este aprobată de adunarea generală a acționarilor?			
21.	Politica de remunerare a societății este prezentată în			

	statutul/regulamentul intern și/sau în Codul de guvernare corporativă?			
22.	Societatea publică pe site-ul său web oficial informațiile în limbile rusă și/sau engleză?			
23.	Există în cadrul societății un comitet de audit?			